

**INFORME DE GERENCIA DE LA COMPAÑÍA DE TRANSPORTE EN TAXI  
EJECUTIVO TRANSLEGARDA S. A. DEL EJERCICIO ECONOMICO DEL PERIODO  
COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018  
SOBRE LOS BALANCES, A LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS**

En cumplimiento a lo establecido en el Reglamento de la Ley de Compañías, mediante el que se expiden los requisitos mínimos que deben contener los Informes de los Administradores, de las compañías sujetas a Control de la Superintendencia de Compañías, presentamos el siguiente informe rectificatorio, de la declaración inicial presentado a los organismos de control, sobre los Estados Financieros de la COMPAÑÍA DE TRANSPORTE EN TAXI EJECUTIVO TRANSLEGARDA S. A., del período del 1 de enero al 31 de diciembre del 2018.

Debo indicar, que en el año 2018 los administradores eran los señores Luis Francisco Arequipa Chicaiza (Gerente General), Arcecio Collaguazo (Presidente), Y lo señora comisaria eran Myriam Lascano.

**1.- DEL ENTORNO EMPRESARIAL EN QUE SE DESENVUELVE LA COMPAÑÍA.**

La COMPAÑÍA DE TRANSPORTE EN TAXI EJECUTIVO TRANSLEGARDA S. A., de conformidad a su Objetivo Social, se dedica a realizar el servicio de transporte en taxi ejecutivo en el Distrito Metropolitano de Quito, como consta en su Escritura de Constitución, inscrita en el Registro Mercantil del cantón Quito el 31 de mayo de 2014, rigiéndose además por la Ley de Compañías, su Reglamento y las Resoluciones emitidas por el Superintendente de Compañías; Reglamento y Resoluciones Internas, promulgadas en el seno de la compañía, Ley Orgánica de Transporte, Tránsito y Seguridad Vial y sus Reglamentos; así como ordenanzas y disposiciones de tránsito emitidas por la Autoridad de Transporte seccional, y más disposiciones legales aplicadas para un eficiente funcionamiento.

**2.- DE LAS METAS Y OBJETIVOS ALCANZADOS.**

En el período económico 2018, la Compañía cumplió con todos los objetivos y metas planteadas para dicho período económico.

Igualmente se acataron con las resoluciones y disposiciones determinadas por la Junta General.

La elaboración de los Estados Financieros del año 2018, se efectuaron de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para pequeñas y medianas empresas (PYMES), cumpliendo con las disposiciones emanadas para el efecto por la Superintendencia de Compañías.

**3.- PRINCIPALES ASPECTOS ADMINISTRATIVOS, FINANCIEROS Y LABORALES.**

Los aspectos administrativos y financieros se desarrollaron con normalidad.  
Los ingresos obtenidos en el período económico 2018, fueron los siguientes:

Ingresos del Período Económico 2018: 38184.56 dólares.

Gastos Período Económico 2018: 34418.71 dólares.

Los Ingresos de la Compañía guardan relación con los aportes mensuales entregados por los accionistas a la compañía, según regulaciones internas resueltas para dicho efecto

#### **4.- ANALISIS DE LOS ASPECTOS OPERACIONALES.**

De las Operaciones Administrativas y Financieras del período económico 2018 se observa lo siguiente:

- 4.1. En lo referente a los Activos Financieros, su saldo es de USD *156884.57* y constituyen cuentas por cobrar, cuyo desglose tiene soporte en los anexos 3 a los Estados Financieros a fecha 31 de diciembre del 2018.
- 4.2. El Pasivo presenta un saldo de USD *147587.56* y tienen su desglose en el anexo 4 al estado financiero 2018.
- 4.3. El Patrimonio Neto presenta un saldo de USD 9297.01 que incluye la utilidad del ejercicio 2018 por USD *2370.27*.

#### **5. CUADRO COMPARATIVO: BALANCEL 2017 Y BALANCE DEL EJERCICIO ECNOMICO 2018:**

TRANSLEGARDA S.A.



COMPAÑÍA DE TRANSPORTE EN TAXI EJECUTIVO TRANSLEGARDA S.A.  
BALANCE DE GENERAL COMPARATIVO

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	dic-17		dic-18		DIFERENCIAS	
			124,537.09		156,884.57	-	32,347.48
1	ACTIVOS						
1.01	ACTIVO CORRIENTE						
1.1.01	DISPONIBLE	86,099.07	122,465.01	580.10		85,518.97	122,465.01
1.1.01.01.01	Caja General	117.71		-		117.71	
1.1.01.02.01	Caja Chica	178.23		-		178.23	
1.1.01.03.01	Banco Internacional	2,203.37		578.29		1,625.08	
1.1.01.03.02	Cooperativa FONVIDA	227.46		1.81		225.65	
1.1.01.03.03	Inversión FONVIDA	83,372.30		-		83,372.30	
1.1.02	EXIGIBLE						
1.1.02.01	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	16,922.07		16,922.07		-	
1.1.02.02.01	CxC Vinicio Vega Garzón	15.00		15.00		-	
1.1.02.02.04	CxC FONAP	1,306.43		1,306.43		-	
1.1.02.02.02	CxC Rafael Vega Garzón	55.00		55.00		-	
1.1.02.02.03	CxC Luis Arequipa/ Vega Rafael/González Castillo Miriam Patricia	15,545.64		15,545.64		-	
1.1.02.02	CUENTAS POR COBRAR RELACIONADOS	8,888.63		9,764.14		- 875.51	
1.1.03.01.02	Cuenta por Cobras Chileno Segundo	1,000.00		1,000.00		-	
1.1.03.01.05	Cuentas por cobrar Luis Arequipa y Arcecio Collaguazo Cta. Andalucia	1,565.63		28.30		1,537.33	
1.1.03.01.06	Cuentas por Cobrar Arequipa Luis Año 2015-2016	6,173.00		8,735.84		- 2,562.84	
1.01.02.06.03	Cuentas y Documentos por Cobrar Arcecio Collaguazo	150.00		-		150.00	
1.1.03.01.08	Cuentas y Documentos por Cobrar Luis Arequipa /Arcecio Collaguazo FONAP	-		-		-	
1.01.02.06.04	Otros Activos						
1.1.03.01	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	10,384.25		20,678.43		- 10,294.18	
1.1.03.01.08	Cuentas por cobrar Accionistas	9,085.00		13,430.00		- 4,345.00	
1.1.03.01.04	Anticipo de Proveedores	1,299.25		6,984.25		- 5,685.00	
1.1.03.02.01	Anticipo Empleado	-		264.18		- 264.18	
1.01.04.03.02	Anticipo Proveedores/Agasajo Navideño	-		-		-	
1.1.03.04	RETENCIONES Y ANTICIPOS	-		-		-	
1.1.03.04.01	Retenciones del Impuesto a la Renta	-		-		-	
1.2	ACTIVO NO CORRIENTE						
1.2.01	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	2,072.08		86,594.83		- 84,522.75	
1.2.01.01.01	Terrenos			85,000.00		- 85,000.00	
1.2.01.02.03	Muebles y Enseres	1,955.70		1,622.70		333.00	
1.2.01.03.03	(-)Deprec. Acum Muebles y en	297.87		424.32		126.45	
1.2.01.02.04	Equipos Cómputo y Sistema	530.11		530.11		-	
1.2.01.03.04	Deprec.Acum.Equip.Comp.	115.86		133.66		17.80	
1.2.02	OTROS ACTIVOS LAGO PLAZO			22,345.00		- 22,345.00	
1.2.02.01.01	Otras contribuciones Accionistas			22,345.00		- 22,345.00	
2	PASIVO		117,850.62		147,587.56		- 29,736.94
2.1	PASIVO CORRIENTE						
2.1.01.01	SOBREGIROS Y PRETAMOS	10,078.00		239.47		9,838.53	
2.1.01.01.01	Depósitos no identificados	10,078.00		-		10,078.00	
2.1.01.01.02	Sobregiro caja General	-		239.47		- 239.47	
2.1.02	CTAS POR PAGAR COMERCIALES	677.80		3,409.82		- 2,732.02	
2.1.02.01.01	Proveedores	677.80		3,409.82		- 2,732.02	
2.1.03.01	CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR RELACIONADOS	81,934.15		94,227.15		- 12,293.00	
2.1.03.01.01	Cuenta por Pagar/Terreno	63,620.00		73,698.00		- 10,078.00	
2.1.03.01.02	Cuentas por pagar Accionistas	5,481.25		4,031.25		1,450.00	

2.1.03.01.03	Otras Cuentas por Pagar Contribución Accionistas	12,832.90		16,497.90		3,665.00	
2.1.03.02	OBLIGACIONES PERSONAL		4,142.01		6,372.86		- 2,230.85
2.1.03.02.01	Sueldos Por Pagar	712.72		2,241.17		1,528.45	
2.1.03.06.01	Aportes por pagar IESS	247.41		166.76		80.65	
2.1.03.02.04	Participacion Trabajadores	1,799.55		2,364.43		564.88	
2.1.03.02.06	Decimo Tercer Sueldo	716.26		1,158.00		441.74	
2.1.03.02.07	Decimo Cuarto Sueldo	666.07		442.50		223.57	
2.1.03.03	OBLIGACIONES FISCALES		5,315.99		5,290.59		25.40
2.1.03.03.01	Impuesto Renta por Pagar	5,038.58		4,394.28		644.30	
2.1.03.05.03	Impuestos por Pagar	277.41		896.31		618.90	
2.2	PASIVO NO CORRIENTE						
2.2.01.01	Pasivo diferido		15,702.67		38,047.67		- 22,345.00
2.2.01.01.01	Ingresos diferidos/Contribución Accionistas	-		-		-	
2.2.01.01.01	Pasivos diferidos FONAP	-		-		-	
2.2.01.01.01	Pasivos Diferidos González Castillo Miriam Patricia	15,702.67		15,702.67		-	
2.02.09.04	Por otras cuentas por pagar Accionistas	-		22,345.00		22,345.00	
3	PATRIMONIO NETO		6,686.73		9,297.01		- 2,610.28
3.1.01	CAPITAL		2,610.00		2,850.00		- 240.00
3.1.01.01	Capital Suscrito o Asignado	2,610.00		2,850.00		240.00	
3.1.03	RESERVAS		676.46		1,118.91		- 442.45
3.1.03.01	Reserva Legal	676.46		1,118.91		442.45	
3.3	RESULTADOS						
3.3.01	RESULTADOS ANTERIORES		149.85		2,957.83		- 3,107.68
3.3.01.01	Ganancias Acumuladas	4,726.24		7,833.92		3,107.68	
3.3.01.02	(-) Perdidas Acumuladas	- 4,876.09		- 4,876.09		-	
3.3.02	RESULTADO DEL EJERCICIO		3,550.12		2,370.27		1,179.85
3.3.02.01	Resultado del Periodo	3,550.12		2,370.27		1,179.85	
			124,537.35		156,884.57		- 32,347.22
			0.26				0.26

TRANSLEGARDA S.A.



COMPAÑÍA DE TRANSPORTE EN TAXI EJECUTIVO TRANSLEGARDA SA  
BALANCE DE RESULTADOS COMPARATIVO

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	2017		2018		DIFERENCIAS	
4	INGRESOS		57,978.63		38,184.56		19,794.07
4.1	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		57,978.63		38,184.56		19,794.07
4.1.01.01	Ingreso por contribución socios mensual	51,858.21		35,038.29		16,819.92	
4.1.01.02	Otros Ingresos por aporte Socios	500.00		1,000.00		500.00	
4.2.01.01	Otros Ingresos Financieros	5,620.42		2,146.27		3,474.15	
6	GASTOS		51,305.26		34,418.71		16,886.55
6.1	GASTOS ADMINISTRACION		49,098.11		34,408.67		14,689.44
6.1.01	GASTOS PERSONAL ADMINISTRATIVO		16,377.11		17,844.07		- 1,466.96
6.1.01.01	GA Gastos Sueldos y Salarios	10687.50		13896.00		3,208.50	
6.1.01.04	GA Gasto Fondo Reserva IESS	479.01		2220.00		1,740.99	
6.1.01.06	GA Décimo Tercero	1279.63				1,279.63	
6.1.01.07	GA Décimo Cuarto	1130.26				1,130.26	
6.1.01.09	GA Aporte Patronal IESS	1310.76		1688.40		377.64	
6.1.01.15	GA Gastos 25% desahucio	521.66				521.66	
6.1.02.14	GA vacaciones finiquitos	968.29		39.67		928.62	
6.1.02	OTROS GASTOS ADMINISTRATIVOS		32,721.00		16,564.60		16,156.40
6.1.02.01	GA Honorarios	513.00		4977.07		4,464.07	
6.1.02.02	GA Servicios Contables	2426.76				2,426.76	
6.1.02.03	GA Servicios Opcionales	1056.92		917.85		139.07	
6.1.02.04	GA Servicio de Repetidora/Frecuencia	2400.00		2153.90		246.10	
6.1.02.05	GA Eventos/agasajo navideño	6623.73				6,623.73	
6.1.02.10	GA depreciación	311.43		213.37		98.06	
6.1.02.12	GA publicidad	242.50		70.20		172.30	
6.1.02.17	GA Arriendo oficina	1611.71		2014.95		403.24	
6.1.02.18	GA servicios básicos	208.83		836.49		627.66	
6.1.02.20	GA Útiles Oficina y Suministros	767.09		465.34		301.75	
6.1.02.21	GA Internet, correo, otros	656.96		1181.28		524.32	
6.1.02.23	GA Impuestos, tasa y otros	349.53		209.00		140.53	
6.1.02.31	GA Gasto de transporte FONAP	10824.99		2373.66		8,451.33	
6.1.02.33	GA caja chica c/f	880.59		74.49		806.10	
6.1.02.35	Otros Gastos	123.97		631.76		507.79	
6.1.02.37	Gasto IVA	2609.93		206.32		2,403.61	
6.1.02.50	Gastos y Comisiones Bancarias	98.58		72.11		26.47	
6.1.02.99	Otros Menores	1014.48		166.81		847.67	
6.3.01	GASTOS NO DEDUCIBLES		2207.15		10.04		2197.11
6.3.01.02	GA No deducibles	2007.15		10.04		1,997.11	
6.3.01.34	Gastos caja chica s/f	200.00				200.00	
			6,673.37		3,765.85		2,907.52
			0.12		0.10		0.15

## **NOTAS EXPLICATIVAS A LAS VARIACIONES DEL EJERCICIO ECONÓMICO 2017 Y 2018**

**ACTIVOS:** La variación que tiene mayor relevancia corresponde a la Inversión que se mantenía en el año 2017 por 83372.30, la misma que ya no consta en libros contables ya que se utilizó el dinero invertido para la compra del terreno.

De la misma manera existe una variación de 1537.33 en Cuentas por cobrar Luis Arequipa y Arcecio Collaguazo Cta. Andalucía ya que se hizo un retiro de los fondos que se mantenía en la cuenta de ahorros de la Cooperativa Andalucía quedando en el año 2018 con un saldo de 28.30.

La variación en la cuenta Cuentas por Cobrar Arequipa Luis Año 2015-2016, corresponde a la diferencia en depósitos según los detalles presentados por la gerencia de los años 2016 y 2017 versus el nuevo levantamiento de las cuentas por cobrar.

La cuenta Cuentas por cobrar Accionistas tiene una variación de 4345.00 ya que en el 2018 se incrementa la cuenta por cobrar a los accionistas.

La cuenta Anticipo de Proveedores tiene una variación de 5685.00, siendo el mayor más relevante los Honorarios Profesionales del Señor Hugo Arteaga que hasta el 31 de diciembre de 2018 no ha presentado factura por los trámites realizados para la compra del Terreno.

En la cuenta propiedad planta y equipo, existe una variación de 85000.00 ya que consta el terreno adquirido en el año 2018.

Otras contribuciones Accionistas existe una variación de 22345.00 ya que es el saldo al 31 de diciembre de 2018 de las cuentas por cobrar por otras contribuciones.

**PASIVOS:** La variación más representativa en el año 2018 es de 10078.00 que corresponde a depósitos no identificados, los mismos que son reclasificados a la cuenta por pagar terreno ya que muchos pagos han sido identificados.

La cuenta Por otras cuentas por pagar Accionistas tiene una variación de 22345.00 ya que son todos los valores cancelados por otras contribuciones al 31 de diciembre de 2018

**PATRIMONIO:** La Variación corresponde al aumento de capital de 8 accionistas en mayo de 2018, la reserva legal de 442.45 y el resultado del período.

**INGRESOS:** La Variación existen entre el Balance 2017 Y 2018 corresponde al ingreso de contribuciones por accionistas e intereses bancarios que en el año 2017 se percibían por la inversión.

**GASTOS:** La Variación existen entre el Balance 2017 y 2018 más significativa corresponde a la cuenta de honorarios por 4464.07 que corresponde a honorarios contables por la realización de los balances rectificatorios correspondientes a los años 2014, 2015 y 2016.

La cuenta GA Gasto de transporte FONAP tiene una variación de 8451.33 que corresponde a la facturación que se mantenía con esta Empresa hasta el año 2017

### **4. PROPUESTAS SOBRE RESULTADO OBTENIDO EN EL PERIODO ECONOMICO:**

Por la utilidad del presente ejercicio económico de USD 2370.27 sugerimos a la Junta General que la misma se mantenga en la cuenta de resultados para solventar futuras pérdidas acumuladas que se pueden presentar en los siguientes años.

### **5. CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES TRIBUTARIAS:**

Conviene mencionar que en el período económico 2018, la compañía ha cumplido con lo determinado por la Ley de Régimen Tributario interno y su Reglamento de General de aplicación.

## **6. RECOMENDACIONES A LA JUNTA GENERAL Y ADMINISTRADORES:**

- 6.1. Se sugiere que, en las aprobaciones de las preformas presupuestarias por parte de la Junta General, se consideren adecuados porcentajes de incremento que guarden relación con el porcentaje de inflación que al país afecta.
- 6.2. Se sugiere a la Junta General no autorizar gastos que no estén presupuestados, caso contrario de no existir un adecuado control de los mismos, se irán acumulando pérdidas o déficit en los ejercicios económicos.
- 6.3. Se sugiere a la Junta General analizar sobre los pagos del impuesto a la renta generados hasta el año 2018, si este será asumido por la Compañía.

Por último, agradezco a la Presidencia, a la señora Comisaria y Contadora por el apoyo profesional para obtener los balances rectificatorios del año 2018; y a los señores Accionistas de la Empresa por su comprensión y apoyo al trabajo realizado.

Atentamente,



Héctor Gustavo Díaz Ruiz  
**GERENTE GENERAL**